

**UCHWAŁA NR XLIX/448/2023  
RADY MIEJSKIEJ W LUBRAŃCU  
z dnia 26 października 2023 r.**

**zmieniająca uchwałę Nr XXXIX/390/2022 Rady Miejskiej w Lubrańcu z dnia 29 grudnia 2022 roku w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Lubraniec na lata 2023 – 2035**

Na podstawie art. 226, art. 227, art. 228, art. 230 ust. 6 oraz art. 243 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych (tekst jednolity Dz. U. z 2023 r. poz. 1270 z późn. zm. <sup>1)</sup>) oraz art. 18 ust. 2 pkt 6 ustawy z dnia 8 marca 1990 roku o samorządzie gminnym (tekst jednolity Dz. U. z 2023 r., poz. 40 z późn. zm. <sup>2)</sup>)

**RADA MIEJSKA  
u c h w a ł a :**

**§ 1.** W uchwale Nr XXXIX/390/2022 Rady Miejskiej w Lubrańcu z dnia 29 grudnia 2022 roku, zmienionej Uchwałą Nr XLII/410/2023 Rady Miejskiej w Lubrańcu z dnia 28 kwietnia 2023 r., Zarządzeniem Nr 43/2023 Burmistrza Lubrańca z dnia 15 maja 2023 r., Uchwałą Nr XLIII/416/2023 Rady Miejskiej w Lubrańcu z dnia 29 maja 2023 r. Uchwałą Nr XLV/430/2023 Rady Miejskiej w Lubrańcu z dnia 27 czerwca 2023 r., Uchwałą Nr XLVI/432/2023 Rady Miejskiej w Lubrańcu z dnia 18 sierpnia 2023 r., Uchwałą Nr XLVII/439/2023 Rady Miejskiej w Lubrańcu z dnia 4 września 2023 r., wprowadza się następujące zmiany:

- 1) załącznik Nr 1 otrzymuje brzmienie jak załącznik Nr 1 do niniejszej uchwały,
- 2) załącznik Nr 2 otrzymuje brzmienie jak załącznik Nr 2 do niniejszej uchwały.

**§ 2.** Wykonanie uchwały powierza się Burmistrzowi Lubrańca.

**§ 3.** Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia i podlega ogłoszeniu na tablicy ogłoszeń w Urzędzie Miejskim w Lubrańcu.

  
PRZEWODNICZĄCY  
Rady Miejskiej w Lubrańcu  
Piotr Stawianowski

---

<sup>1)</sup> Zmiany wymienionej ustawy zostały ogłoszone w Dz. U. z 2023 r. poz. 497, poz. 1273, poz. 1407, poz. 1641 i poz. 1872.

<sup>2)</sup> Zmiany wymienionej ustawy zostały ogłoszone w Dz. U. z 2023 r. poz. 572, poz. 1463 i poz. 1688.

## UZASADNIENIE

Zgodnie ze zmianami w budżecie na dzień 26 października 2023 r., dokonano następujących zmian w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Lubraniec:

1. dochody ogółem zwiększono o 30 948,14 zł, z czego dochody bieżące zwiększono o 30 948,14 zł, a dochody majątkowe nie uległy zmianie.
2. wydatki ogółem zwiększono o 30 948,14 zł, z czego wydatki bieżące zwiększono o 80 948,14 zł, a wydatki majątkowe zmniejszono o 50 000,00 zł.
3. wynik budżetu nie uległ zmianie.

Szczegółowe informacje na temat zmian w zakresie dochodów, wydatków i wyniku budżetu w roku budżetowym przedstawiono w tabeli poniżej.

**Tabela 1. Zmiany w dochodach i wydatkach w 2023 roku**

Wyszczególnienie	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
<b>Dochody ogółem</b>	<b>59 457 248,29</b>	<b>+30 948,14</b>	<b>59 488 196,43</b>
<b>Dochody bieżące</b>	<b>45 282 995,44</b>	<b>+30 948,14</b>	<b>45 313 943,58</b>
Dotacje bieżące	9 067 774,36	+30 948,14	9 098 722,50
<b>Wydatki ogółem</b>	<b>71 577 730,82</b>	<b>+30 948,14</b>	<b>71 608 678,96</b>
<b>Wydatki bieżące</b>	<b>45 843 213,02</b>	<b>+80 948,14</b>	<b>45 924 161,16</b>
Wynagrodzenia i pochodne	20 120 689,75	+25 156,98	20 145 846,73
Pozostałe wydatki bieżące	24 122 523,27	+55 791,16	24 178 314,43
<b>Wydatki majątkowe</b>	<b>25 734 517,80</b>	<b>-50 000,00</b>	<b>25 684 517,80</b>

Źródło: opracowanie własne.

Od 2024 r. nie dokonywano zmian w zakresie planowanych dochodów budżetowych.

W okresie prognozy WPF dokonano zmian w zakresie planowanych wydatków bieżących i majątkowych. Zmiany przedstawiono w tabelach poniżej.

**Tabela 2. Zmiany w wydatkach bieżących w okresie prognozy WPF**

Rok	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
2024	39 840 000,00	-248 000,00	39 592 000,00

Źródło: opracowanie własne.

**Tabela 3. Zmiany w wydatkach majątkowych w okresie prognozy WPF**

Rok	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
2024	12 350 000,00	+248 000,00	12 598 000,00

Źródło: opracowanie własne.

W Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Lubraniec:

1. przychody nie uległy zmianie,.
2. rozchody nie uległy zmianie.

W zakresie zawartych umów, rozchody Gminy Lubraniec zaplanowano zgodnie z harmonogramami. W tabeli poniżej splotę ww. zobowiązań przedstawiono w kolumnie „Zobowiązanie historyczne”.

Splotę zobowiązania planowanego do zaciągnięcia ujęto w latach 2032-2035. W tabeli poniżej splotę ww. zobowiązań przedstawiono w kolumnie „Zobowiązanie planowane”.

**Tabela 4. Spłata zaciągniętych i planowanych zobowiązań Gminy Lubraniec**

Rok	Zobowiązanie historyczne [zł]	Zobowiązanie planowane [zł]	Zobowiązania razem [zł]
2023	1 760 000,00	0,00	1 760 000,00
2024	1 960 000,00	0,00	1 960 000,00
2025	2 250 000,00	0,00	2 250 000,00
2026	2 150 000,00	0,00	2 150 000,00
2027	2 450 000,00	0,00	2 450 000,00
2028	2 500 000,00	0,00	2 500 000,00
2029	2 500 000,00	0,00	2 500 000,00
2030	2 600 000,00	0,00	2 600 000,00
2031	2 578 000,00	0,00	2 578 000,00
2032	800 000,00	1 900 000,00	2 700 000,00
2033	0,00	2 800 000,00	2 800 000,00
2034	0,00	2 900 000,00	2 900 000,00
2035	0,00	2 500 000,00	2 500 000,00

Źródło: Opracowanie własne.

Zmiany w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Lubraniec na lata 2023-2035 spowodowały modyfikacje w kształtowaniu się relacji z art. 243 ustawy o finansach publicznych. Szczegóły zaprezentowano w tabeli poniżej.

**Tabela 5. Kształtowanie się relacji z art. 243 ust. 1 ustawy o finansach publicznych**

Rok	Obsługa zadłużenia (fakt. i plan. po wyłączeniach)	Maksymalna obsługa zadłużenia (wg planu po III kwartale)	Zachowanie relacji z art. 243 (w oparciu o plan po 3 kwartale)	Maksymalna obsługa zadłużenia (wg przewidywanego wykonania)	Zachowanie relacji z art. 243 (w oparciu o przewidywane wykonanie)
2023	9,28%	17,25%	TAK	18,37%	TAK
2024	10,25%	14,93%	TAK	16,05%	TAK
2025	11,25%	15,28%	TAK	16,41%	TAK
2026	9,80%	13,83%	TAK	16,18%	TAK
2027	10,30%	14,33%	TAK	16,68%	TAK
2028	10,05%	14,94%	TAK	17,29%	TAK
2029	9,69%	15,29%	TAK	17,64%	TAK
2030	9,91%	17,75%	TAK	17,75%	TAK
2031	9,50%	20,37%	TAK	20,37%	TAK
2032	9,60%	20,52%	TAK	20,52%	TAK
2033	9,65%	20,68%	TAK	20,68%	TAK
2034	9,45%	20,96%	TAK	20,96%	TAK
2035	7,85%	20,74%	TAK	20,74%	TAK

Źródło: Opracowanie własne.

Dane w tabeli powyżej wskazują, że w całym okresie prognozy Gmina Lubraniec spełnia relację, o której mowa w art. 243 ust. 1 ustawy o finansach publicznych. Spełnienie dotyczy zarówno relacji obliczonej na podstawie planu na dzień 30.09.2022 r. jak i w oparciu o kolumnę „2022 przewidywane wykonanie”.

Zmiana Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Lubraniec obejmuje również zmiany w załączniku nr 2, które szczegółowo opisano poniżej.

Do załącznika nr 2 dodano następujące przedsięwzięcia:

1. Cyberbezpieczna gmina;
2. Renowacja zespołu kościoła parafialnego w Dąbiu Kujawski;
3. Renowacja zespołu kościoła parafialnego w Kłobi;
4. Renowacja zespołu kościoła parafialnego w Lubrańcu;
5. Renowacja zespołu kościoła parafialnego w Zgłowiączce.

Zmiany wprowadzone w wykazie wieloletnich przedsięwzięć nie spowodowały zmiany horyzontu czasowego załącznika nr 2 WPF.

Zmiany wprowadzone w wykazie wieloletnich przedsięwzięć wpłynęły na zmianę pozycji 10.1.1 i 10.1.2 WPF, co przedstawiono w tabelach poniżej.

**Tabela 6. Zmiany w wydatkach bieżących objętych limitem z art. 226 ust. 3 pkt 4**

Rok	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
2024	0,00	+28 290,00	28 290,00
2025	0,00	+28 290,00	28 290,00

Źródło: opracowanie własne.

**Tabela 7. Zmiany w wydatkach majątkowych objętych limitem z art. 226 ust. 3 pkt 4**

Rok	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
2024	12 350 000,00	+248 000,00	12 598 000,00

Źródło: opracowanie własne.

Wartości wykazane w pozostałych pozycjach WPF, stanowią informacje uzupełniające względem pozycji opisanych powyżej. Zostały przedstawione w WPF zgodnie z obowiązującym stanem faktycznym, na podstawie zawartych umów i porozumień.

Pełen zakres zmian obrazują załączniki nr 1 i 2 do niniejszej uchwały.

**Tabela 7. Zmiany w wydatkach majątkowych objętych limitem z art. 226 ust. 3 pkt 4**

Rok	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
2024	12 350 000,00	+248 000,00	12 598 000,00

Źródło: opracowanie własne.

Wartości wykazane w pozostałych pozycjach WPF, stanowią informacje uzupełniające względem pozycji opisanych powyżej. Zostały przedstawione w WPF zgodnie z obowiązującym stanem faktycznym, na podstawie zawartych umów i porozumień.

Pełen zakres zmian obrazują załączniki nr 1 i 2 do niniejszej uchwały.

PRZEWODNICZĄCY  
Rady Miejskiej w Lubrańcu  
*Piotr Stawianowski*  
Piotr Stawianowski